

St. Belbus Krimpenerwaard Financieel jaarverslag 2023

Balans 31-12-2023

Grtbk.nr.	Omschrijving	Debet 2022	Debet 2023	Credit 2022	Credit 2023
110	Bus Ford Transit Custom (KG-484-06)	1,00	1,00		
112	Bus VW E-Crafter (N-786-RV)	63.425,00	50.560,00		
115	Bus Ford Transit Kombi Trend (ZG-924-B)	17.785,00	8.760,00		
116	Bus Ford E-Transit (X-736-BS)		87.500,00		
120	Bus VW Crafter (1-XGD-29)	1,00	0,00		
130	Inventaris				
740	Lening Gemiva-SVG (8 jaar)				
800	Algemene reserve			88.865,33	98.030,72
810	Continuïteitsreserve			30.000,00	50.000,00
1000	Kas	509,00	465,40		
1010	RABO bank	71.581,61	45.427,77		
1015	Vooruit gefactureerde vervoersvergoeding			22.307,36	22.161,54
1020	Vooruit ontvangen bedragen sponsors			3.004,18	3.004,18
1030	Te verwachten kosten			750,00	
1080	Kruisposten		20,96		
1300	Debiteuren	24.595,67	25.855,97		
1600	Voorbelasting	1.442,09	35,50		
1630	BTW af te dragen hoog	0,84	1,08		
1631	BTW af te dragen laag			2.610,38	5,23
1632	BTW af te dragen overig				2.452,00
1650	BTW R/C				
1700	Crediteuren			2.838,56	1.388,81
4410	Wisselgeld Belbus rittenkaarten	200,00	200,00		
	Resultaat			29.165,39	41.785,20
	Totaal	<u>179.541,21</u>	<u>218.827,68</u>	<u>179.541,20</u>	<u>218.827,68</u>

St. Belbus Krimpenerwaard Financieel jaarverslag 2023

Toelichting op de balansposten

0810 Continuïteitereserve:

Bij de aanschaf van de voorlaatste bus in 2021 is gebleken dat elektrische bussen veel duurder zijn dan dieselbussen. Om zeker te zijn dat we bij de vervanging van een volgende bus over voldoende geormerkte geldmiddelen beschikken is van het resultaat 2022 €20.000 toegevoegd aan deze post. De rest van € 9.165,39 is toegevoegd aan de algemene reserve

0110 Bus Ford Transit Custom:

Aanschaf bus 2016	28.479
Ombouw bus 2016	10.000
Totaal excl. BTW en BPM	38.479
Bijdragen diverse fondsen	- 21.500
Netto aanschafbedrag	16.979
Afschrijving t/m 2022	- 16.978
Balanswaarde 31-12-2022	1
Afschrijving 2023	- 0
Balanswaarde 31-12-2023	1

0112 Bus VW E-Crafter:

Aanschaf bus december 2021	48.275
Ombouw bus december 2021	27.838
Totaal excl. BTW	76.113
Afschrijving t/m 2022	- 12.688
Afschrijving 2022	- 12.688
Balanswaarde 31-12-2022	63.425
Afschrijving 2023	- 12.865
Balanswaarde 31-12-2023	50.560

0115 Bus Ford Transit 350 Combi Trend:

Aanschaf bus 2019	32.138
Ombouw bus 2019	18.000
Totaal excl. BTW en BPM	50.132
Afschrijving t/m 2022	- 32.347
Balanswaarde 31-12-2022	17.785
Afschrijving 2023	- 9.025
Balanswaarde 31-12-2022	8.760

St. Belbus Krimpenerwaard Financieel jaarverslag 2023

0117 Bus Ford E-Transit:

Aanschaf bus in 2023	66.214
Ombouw bus in 2023	24.675
Totaal, excl. BTW	90.889
Afschrijving 2023	- 3.389
Balanswaarde 31-12-2023	87.500

0120 Bus VW Crafter:

Aanschaf bus 2014	30.047
Ombouw bus 2014	14.940
Totaal excl. BTW en BPM	44.987
Afschrijving t/m 2022	- 44.986
Balanswaarde 31-12-2022	1
Afschrijving 2023	- 1
Balanswaarde 31-12-2023	0

Deze bus is in december 2023 verkocht en de boekwinst is in de Winst- en verliesrekening verantwoord onder postnummer 8100.

N.B. Alle bussen werden afgeschreven over een periode van 6 jaar met een restwaarde van € 1

0115 Vooruit gefactureerde bedragen

De facturen voor de verwachte vervoersvergoeding worden per kwartaal vooraf ingediend conform de afspraken met de Gemiva groep.

1020 Vooruit ontvangen bedragen

Dit betreft het gedeelte van de vooraf betaalde opbrengst van de aangebrachte reclame op de bussen pro rata voor de periode na 31-12-2022.

1300 Debiteuren

Het nog openstaande bedrag betreft Gemiva-SVG groep die de facturen voor het eerste kwartaal van 2024 niet betaald hebben in 2023, maar in januari 2024.

1700 Crediteuren

Betreft o.a. de levering van brandstof over december 2022, de licentiekosten voor de software en enige kleine crediteuren.

St. Belbus Krimpenerwaard Financieel jaarverslag 2023

Winst- en verliesrekening 2023

Grtbk.nr.	Omschrijving	Debet 2022	debet 2023	Credit 2022	Credit 2023
111	Afschrijving bus Ford Transit (KG-484-G)				
113	Afschrijving bus Ford Transit (ZG-924-B)	9.025,00	9.025,00		
114	Afschrijving VW E-Crafter (N-786-RV)	12.687,79	12.865,00		
121	Afschrijving bus VW Crafter (1-XGD-29)		1,00		
117	Afschrijving Fors E-transit (X-735-BS)		3.379,97		
145	Software		0,00		
4000	Aanschaf hulpmiddelen t.b.v. bussen	1.883,88	1.100,29		
4002	Aanschaf ICT-apparatuur	1.623,58	16,52		
4004	Aanschaf kantoor- en kantineapp.	439,67	191,04		
4010	Lease en Hosting OnePlace	2.258,73	2.648,00		
4400	Diverse kleine autokosten	121,30	430,31		
4401	Diesel brandstof bussen	10.529,59	7.920,06		
4402	Verbruik kilowatts elektrische bussen	1.322,32	2.095,89		
4403	Schade bussen	1.475,00	1.634,96		
4404	Onderhoud en reparatie VW (1-XGD-29)	2.664,84	878,90		
4405	Verzekering bussen	22.581,91	22.485,50		
4407	Onderhoud en reparatie Ford (KG-484-G)	3.712,53	2.084,12		
4408	Onderhoud en reparatie Ford (ZG-924-B)	1.455,71	1.636,42		
4730	Kosten vrijwilligers incl. trainingen	3.762,51	3.875,59		
4750	Telefoonkosten	1.390,23	1.427,76		
4780	Servicekosten kantoor AC	1.650,00	1.650,00		
4900	Diverse algemene kosten	2.331,80	3.116,48		
5000	Giften uit winstverdeling	4.282,39	0,00		
8001	Opbrengst rittenkaarten			2.735,98	3845,27
8004	Vervoersvergoeding SWOS DO			347,43	154,13
8005	Opbrengst speciale ritten			410,46	110,09
8006	Zorgpartners Slothoven			5.739,52	4.700,63
8007	Zorgboerderij De Hem			547,02	419,45
8010	Euro incasso deelnemers			5.142,27	6.230,73
8015	Donaties			100,00	100,00
8020	Sponsors busreclame			6.841,67	6.695,83
8025	Foaienpot			120,03	311,37
8040	Vervoer Gemiva Baanbreker / Elsenhoeve			40.033,01	41.607,31
8050	Vervoer Gemiva dagbesteding			52.512,22	50.288,08
	Resultaat verkoop bus				5.785,12
	Saldo winst / verlies	29.165,39	41.785,20		
	Totaal	114.364,17	120.248,01	114.529,61	120.248,01

St. Belbus Krimpenerwaard Financieel jaarverslag 2023

Toelichting op de Winst & Verliesrekening

Algemeen.

De totale kosten zijn in 2023 met ca. € 6.500,- afgenomen. De twee belangrijkste redenen hiervoor zijn de inzet van nieuwe elektrische bussen wat invloed heeft op een aantal kosten zoals meer afschrijving, minder brandstof- en reparatiekosten. Daarnaast is er in 2023 in tegenstelling tot 2022, geen grote gift verleend.

Afschrijvingen (posten 111 t/m 121)

De afschrijvingen zijn met ca. € 3.400 toegenomen.

Verzekering bussen (post 4405)

De verzekeringskosten voor de bussen zijn, ondanks het aanschaffen van een nieuwe, dure, E-Ford hebben niet significant hoger geworden.

Onderhoud bussen en schades voor eigen rekening (posten 4403, 4404, 4407 en 4408)

Deze kosten zijn lager uitgekomen als in 2022, het verschil bedraagt ca. € 5.700

Brandstof bussen (post 4401 en 4402)

De totale brandstofkosten in 2023 zijn € 1.800 lager dan in 2022.

Het totaal van alle andere kostenposten ligt in dezelfde orde van grootte als in 2022.

Schoonhoven, 25 maart 2024

M. Holst – Brink, voorzitter F. Brüens, secretaris K.G. van Nes, penningmeester